REFERENCIA	NOMBRE DE AUDITORIA	PROCESO AREA AUDITADA	FECHAS DE REALIZACIÓN (INICIO Y CIERRE)	FECHA DEL INFORME
A-RC-01	Auditoría al Proceso de Rendición de Cuentas	Gestión con Grupos de Interés y Comunicaciones	Noviembre 4 – Diciembre 19 de 2014	Diciembre 19 de 2014

AUDITOR RESPONSABLE
Marcela Villate Tolosa
EQUIPO DE AUDITORES
----

1. CRITERIOS:

1.1 CALIDAD
No Aplica
1.2 CONTROL INTERNO
• Ley 1437 de 2011 "Código de Procedimiento Administrativo y Contencioso Administrativo (artículos 3, 5 y 8) • Ley 1474 de 2011. "Estatuto Anticorrupción" • Ley 1712 de 2014 "Transparencia y Derecho de Acceso a la Información Pública (artículos 1 al 17). • Decreto 2482 de 2012, "Por el cual se establecen los lineamientos generales para la integración de la planeación y la gestión", (artículos 2 y 3). • Decreto 2693 de 2012, "Por el cual se establecen los lineamientos generales de la Estrategia de Gobierno en Línea de la República de Colombia, se reglamentan parcialmente las Leyes 1341 de 2009 y 1450 de 2011, y se dictan otras disposiciones ", (artículos 6 y 7) • CONPES 3654 de 2010 "Política de Rendición de Cuentas de la Rama Ejecutiva a los Ciudadanos". • Manual único de Rendición de Cuentas. • Documentación interna aplicable y elementos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) asociados.

2. OBJETIVOS:

2.1 CALIDAD
No Aplica

2.2 CONTROL INTERNO
• Efectuar seguimiento a los hallazgos reportados en la Auditoria de la vigencia 2013. • Establecer el cumplimiento de la Política Pública de Rendición de Cuentas. • Verificar el cumplimiento de las Estrategias de Rendición de Cuentas y de Comunicaciones de la ANDJE para la vigencia 2014. • Verificar el cumplimiento del cronograma establecido para el Proceso de Rendición de Cuentas.

3. ALCANCE:

Seguimiento al cumplimiento del Proceso de Rendición de Cuentas de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado a noviembre de 2014.

4. LIMITACIONES PARA EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

Ninguna.

5. DOCUMENTOS EXAMINADOS:

• Estrategia de Rendición de Cuentas de la ANDJE para la Vigencia 2014

- Cronograma de Rendición de Cuentas vigencia 2014
- Estrategia de Comunicación vigencia 2014 y su cronograma.
- POA de la Oficina de Asesora de Planeación vigencia 2014
- Diagnóstico del Proceso de Rendición de Cuentas a Abril 2 y Noviembre 11 de 2014
- Soportes de las actividades enunciadas y cumplidas en los cronogramas antes nombrados.
- Manual Único de Rendición de Cuentas 2014
- Cartilla Audiencias Públicas en la Ruta de la Rendición de Cuentas a la Ciudadanía de la Administración Pública Nacional.

6. RESUMEN DEL INFORME:

6.1 Elemento de la norma de calidad	Numeral de la Norma	Número de no conformidades
Sistema de gestión de la calidad	No Aplica	No Aplica
Responsabilidad de la dirección	No Aplica	No Aplica
Gestión de recursos	No Aplica	No Aplica
Realización del producto o prestación del servicio	No Aplica	No Aplica
Medición, análisis y mejora	No Aplica	No Aplica
Total de no conformidades		

6.2 Normas de Control Interno (subsistema, componente, elemento)	Criterio	Número de hallazgos
Subsistema de Control Estratégico – Componente Direccionamiento estratégico – Planes y Programas	**1.1.2**	**1 (1)**
Subsistema de Control de Gestión – Componente de Información – Sistemas de Información	**2.2.3.**	**2 (2, 4)**
Total de hallazgos		**3**

7. INFORME

7.1 FORTALEZAS

Se evidenció el compromiso y trabajo en equipo de las áreas involucradas en el proceso de Rendición de Cuentas (Oficina Asesora de Planeación y la Dirección General con su oficina de Comunicaciones), en donde han realizado un seguimiento al proceso a través de la herramienta de diagnóstico emitida por el DAFP y el seguimiento al cumplimiento de los cronogramas establecidos para el Proceso de Rendición de Cuentas.

7.2 CUMPLIMIENTO DE PRINCIPIOS

En revisión a los principios, se evidenció en el marco de la Auditoria del Proceso de Rendición de Cuentas que se da cumplimiento al principio de eficiencia en la Estrategia de Rendición de Cuentas en el 56,63,27% para la vigencia 2014

7.3 CONTENIDO

SEGUIMIENTO A LOS HALLAZGOS DE LA AUDITORIA ANTERIOR.

Se evidenció que a la fecha de la Auditoria, no se han iniciado las acciones para mitigar los hallazgos reportados en la auditoria de febrero de 2014 como se describe a continuación:

HALLAZGOS	OBSERVACIONES
No se llevó un registro de los asistentes a la audiencia Pública de RDC, lo que no permite determinar el número de participantes y quienes asistieron como lo establece la Cartilla de Audiencia Pública de RDC en su numeral 3.3.3	Actividad que se piensa suplir con la contratación de una entidad especializada, que llevará el registro de la asistencia a la Audiencia Pública a realizar en el 2015 para la vigencia 2014.

No se dio respuesta a una de las preguntas que se recibieron en la audiencia pública de RDC. como lo establece la Cartilla de Audiencia Pública de RDC en su numeral 3.5	A la fecha de auditoria (noviembre 21) no se evidenció respuesta a la pregunta de la señora Laura Marcela Olier Martínez de la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca (CAR). De acuerdo a lo informado la encargada de la Oficina de Servicio al Ciudadano sostuvo conversación con la señora Olier a fin de indagar sobre la fecha de respuesta a su inquietud a lo cual manifestó que fue aclarada durante la audiencia.

SEGUIMIENTO AL PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS

La Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado (ANDJE), para la vigencia 2013 realizó el Proceso de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas, con un cumplimiento del **57,1%** de acuerdo a los parámetros de evaluación establecida en la Guía de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP).

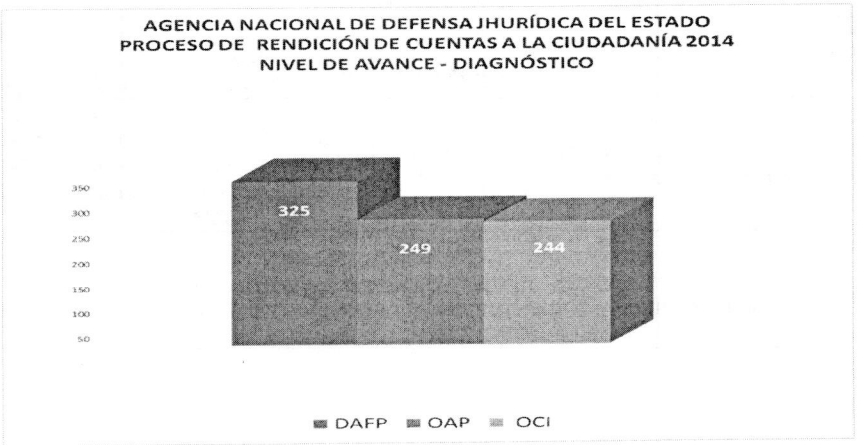
Para la vigencia 2014 se tomó como base de evaluación, el Diagnóstico de avance al Proceso de Rendición de Cuentas del DAFP (2014), encontrando que a la fecha la Oficina Asesora de Planeación había realizado dos diagnósticos, dando como resultado la siguiente calificación:

COMPONENTE	Abril 2 de 2014	Noviembre 11 /14
Información para la Rendición de Cuentas	20,50	23,25
Diálogo en la Rendición de Cuentas	16,50	19,5
Incentivos y Retroalimentación a la Gestión en RdC	14,54	21,8
Planeación y Gestión de la RdC	10,33	13,33
AVANCE DEL	**61,87 Ptos**	**77,88 Ptos**

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

La verificación del avance se realizó tomando como base la herramienta proporcionada por el DAFP, en donde se identificó que el puntaje ideal por componente es de 105 puntos, para un valor total de 325 puntos, sin embargo de acuerdo a las formulas definidas por las tablas del DAFP el máximo puntaje alcanzable seria de 102.67. Por lo que se recomienda verificar con la Función Pública el valor de ponderación o las fórmulas de los componentes 3 y 4 de la herramienta.

Dado lo anterior no se tomó el valor común de evaluación el resultado en puntos de los cuales el máximo obtenido seria de 325 puntos, lo que da como resultado el siguiente avance:

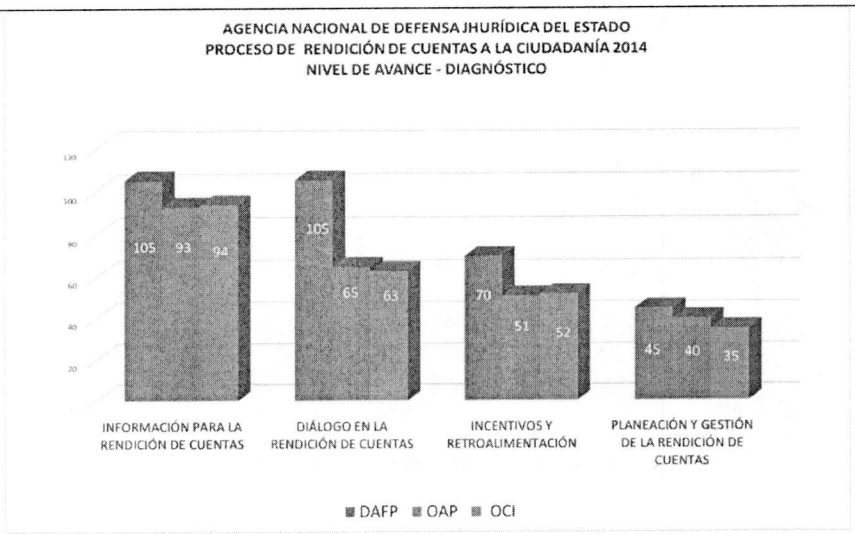


	DAFP	OAP	OCI
INFORMACIÓN PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS	105	93	94
DIÁLOGO EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS	105	65	63
INCENTIVOS Y RETROALIMENTACIÓN	70	51	52
PLANEACIÓN Y GESTIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	45	40	35
CALIFICACIÓN GENERAL	325	249	244

La variación que se presenta entre los resultados del OAP y la OCI son de cinco (05) puntos como se refleja a continuación:

COMPONENTE	ESCALA DE VALORACIÓN		OBSERVACIÓN
	OAP	OCI	
1. Información para la Rendición de Cuentas			
Entrega de informes de gestión y seguimiento en Rendición de Cuentas a varias organizaciones sociales, a través de medios impresos, presenciales.	Algunas veces (3)	Siempre (5)	Se debe aplicar la política de cero papel y austeridad del gasto, Publicación en página web de los informes de gestión
Identificación de necesidades de información de la población.	Muchas veces (4)	Insuficiente (2)	En la Encuesta de Satisfacción aplicada, no hay preguntas relacionadas con el tema, no se identifica en su contenido cuales son las necesidades de información de la
2. Diálogo en la Rendición de Cuentas:			
•Evaluación de la gestión institucional efectuada por al menos tres organizaciones sociales.	Algunas veces (3)	Insuficiente (2)	Se realizó evaluación de la Audiencia pública para la vigencia 2013, donde no se pudo identificar a los participantes al evento debido a que no se tomo lista de asistencia, la encuesta fue diligenciada
•La metodología de la audiencia pública incluye talleres, mesas de trabajo o conversatorios con los ciudadanos.	Muchas veces (4)	Algunas veces (3)	No se evidencia metodología para el proceso de rendición de cuentas del 2014, se tiene un cronograma para rendición de cuentas.
3. Incentivos y Retroalimentación a la Gestión en la Rendición de Cuentas			
•Acuerdos con grupos de ciudadanos de cronograma de seguimiento a compromisos de mejora Identificación de necesidades de información de la población.	Algunas veces (3)	Insuficiente (2)	En la Encuesta de Satisfacción aplicada, no hay preguntas relacionadas con el tema, no se identifica en su contenido cuales son las necesidades de información de la población
•Asistencia y evaluación de órganos de control al proceso de rendición de cuentas	Algunas veces (3)	Insuficiente (2)	No se puede determinar o corroborar pues no se tomo lista de asistencia, y no se sabe a que entidades pertenecen las 33 personas que asistieron a la Audiencia de RdC
4. Planeación y Gestión de la Rendición de Cuentas:			
•Definición del presupuesto para la rendición de cuentas.	Muchas veces (4)	No se realiza (1)	No se definió presupuesto para la vigencia 2013 y 2014. Para la vigencia 2013 se realizó un traslado presupuestal.
•Sensibilización periódicas a los funcionarios de la entidad sobre el proceso de rendición de cuentas.	Siempre (5)	Algunas veces (3)	Para la vigencia 2013 no se realizó proceso de inducción y re inducción sobre el tema de Rendición de Cuentas. Para la vigencia 2014 se comenzó aplicar después de julio de 2014.

Por otra parte, al verificar por componente se evidencia que el de menor avance es Dialogó en la Rendición de Cuentas (60%) como se evidencia a continuación:



	DAFP	OAP	OCI
INFORMACIÓN PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS	105	93	94
DIÁLOGO EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS	105	65	63
INCENTIVOS Y RETROALIMENTACIÓN	70	51	52
PLANEACIÓN Y GESTIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	45	40	35
CALIFICACIÓN GENERAL	325	249	244

Esto se debe a que no se han presentado avances en las siguientes dimensiones:

- En la Dimensión 2.1 Movilización ciudadana.
  - Capacitación a la ciudadanía para participar en la rendición de cuentas.
  - Realización de eventos presenciales de difusión de los informes de rendición de cuentas.
  - Información sobre procedimiento para la participación ciudadana en la rendición de cuentas.

- Dimensión 2.2 Mecanismos de diálogo en la rendición de cuentas.
  - Realización de más de un evento presencial de rendición de cuentas con ciudadanos
  - Encuentros de análisis con la ciudadanía sobre los avances en la gestión institucional

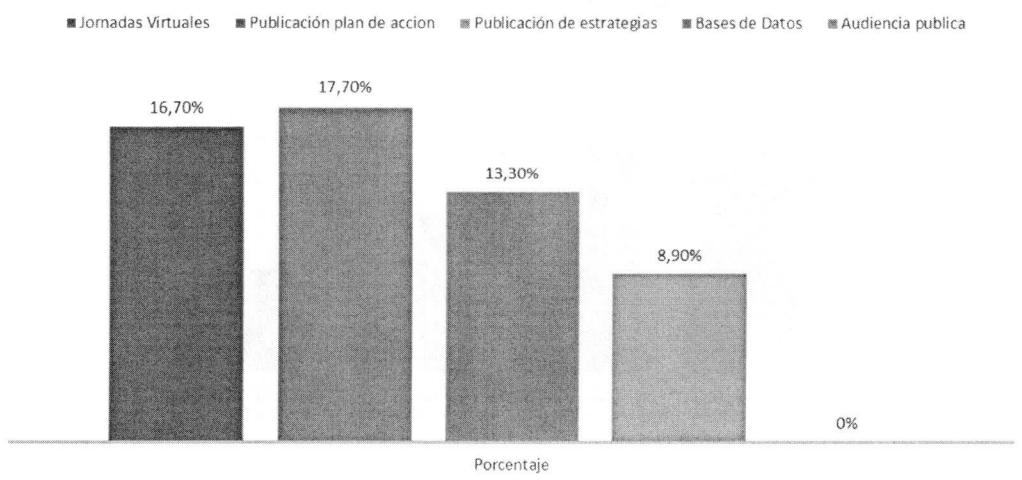
- Dimensión 2.3 Mecanismos de interacción.
  - Interacción en línea a través de varios mecanismos como: chat, foros, blogs, redes sociales para intercambio de opiniones sobre el informe de gestión.

En relación con el Componente Incentivos y Retroalimentación, se presenta un menor grado de avance en la

- Dimensión 3.1 Receptividad de recomendaciones de incentivos
  - Asistencia y evaluación de órganos de control al proceso de rendición de cuentas
  - Presentación de Informes ante órganos de control derivados de la rendición de cuentas.
  - Controles o sanciones a quienes incumplan u obstruyan el acceso a la información.

SEGUIMIENTO A LA ESTRATEGÍA DE RENDICIÓN DE CUENTAS

En seguimiento a la Estrategia de Rendición de Cuentas para la vigencia 2014 a la fecha de la auditoria (noviembre 22) presenta un avance del 56,6%, que se debe principalmente al aplazamiento de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas y a la divulgación de la información a los diferentes grupos de interés de acuerdo a la base de datos como se evidencia a continuación:



Lo cual se describe a continuación como fue su cumplimiento:

Actividad	Porcentaje deseado	Porcentaje de Alcanzado	Observaciones
Realización de jornadas virtuales (foro) Promover información a los diferentes actores Promover la creación de espacios de interacción con los actores Promover en medios virtuales Promocionar la inclusión de las actividades que los actores propongan	20%	16,7%	Se realizó un foro virtual de los dos programados. Se enviaron correos electrónicos Se realizó publicación en twitter
Publicación Plan de Acción y actividades de avance a la gestión Promover la información a los actores del Plan de Acción Promover en las redes sociales los comentarios y sugerencias de los actores sobre las publicacione	20%	17,7%	Publicación en la página web el Plan de Acción Publicación del informe de avance (19/11/2014) se publicó los avances de gestión (2 de 3, falta tercer trimestre) Publicación en twitter logros y eventos
Publicar Estrategia General y de comunicaciones del proceso de Rendición de cuentas Noviembre 2013-Septiembre 2014	20%	13,3%	Estan Publicadas en la pagina web desde el 6 de febrero de 2014. No se promovió la creación de espacios de interacción con los actores para intercambiar ideas y opiniones acerca de la gestión de la Agencia
Actualizar la base de datos con Identificación de grupos de interés y organizaciones sociales.	20%	8,9%	Se realizó una actualización de la base de datos, la cual está conformada por 301 entidades. En cuanto a los actores relevantes se informó que esto se refiere a las oficinas jurídicas de las entidades públicas. En revisión de la base de datos se evidenció los correos electrónicos dirigidos a los Jurídicos de 24 entidades. A la fecha de la auditoria (noviembre 22) no se evidencia que se ha cumplido con la actividad de promover de la información relativa a gestión la OAP informó sobre un documentos que se está trabajando. El 27 de noviembre la OAP informó que en la pagina web de la Agencia se encuentra publicado el Informe de avance en la gestión de la Agencia nacional de Defensa Jurídica del Estado con corte a octubre de 2014". NO SE DIO CUMPLIMIENTO A LA FECHA ESTABLECIDA EN LA ESTRATEGIA
Realizar audiencia pública de rendición de cuentas con la participación de los diferentes actores relevantes para la Entidad	20%	0%	La Audiencia Pública de Rendición de Cuentas fue cancelada, debido a la falta de presupuesto y a las recomendaciones dadas por la DAFP en el taller de socialización del Manual Único de RdC. que asistió una funcionaria de OAP (septiembre 30) y a la decisión tomada en reunión del Grupo Primario de la Dirección (Acta de 29 de septiembre de 2014) en donde se correrá para enero o febrero de 2015.

En la Estrategia de Rendición de Cuentas 2014, no se dejaron establecidos los recursos financieros como lo establece el Manual Único de Rendición de Cuentas en el numeral 3.1.4, en el cierre de la auditoría se manifestó que esto no se había contemplado

porque se tenía planeado ejecutar las actividades in house, pero para el año 2015 quedo establecido un rubro en el Plan de Adquisiciones para la realización de la Audiencia Pública de Rendición de cuentas para la vigencia 2014,

SEGUIMIENTO AL CRONOGRAMA DE ESTRATEGIA DE RENDICIÓN Y CUENTA Y LA ESTRATEGIA DE COMUNICACIÓN.

Se realizó verificación al cumplimiento del Cronograma del proceso de Rendición de Cuentas y de Comunicaciones, se evidenció un avance del **49,96%**, faltando por ejecutar el **50,04%** de los cuales el **30.43%** son actividades relacionadas con la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas, la cual fue reprogramada para el primer trimestre del 2015.

ACTIVIDAD	Fecha y Periodicidad	Puntaje	OBSERVACIONES
Definir objetivos y estrategia general del proceso de Rendición de Cuentas Noviembre 2013-Septiembre 2014	22 de enero	1	El 29 de enero de 2014 se aprobó por el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo CIDA la Estrategia de RdC para la vigencia 2014 y la Estrategia de Comunicaciones.
Elaborar la estrategia de comunicaciones de Rendición de Cuentas Noviembre 2013-Septiembre 2014	22 de enero	1	Se publicó el 6 de febrero de 2014 en la web en el link: http://defensajuridica.gov.co/servicios-al-ciudadano/ rendición-cuentas/rendicion-cuentas-2014/Paginas/ default.aspx, publicada el 6 de febrero de 2014
Publicar estrategia general y de comunicaciones del proceso de Rendición de Cuentas Noviembre 2013-Septiembre 2014.	22 de enero	1	
Diseñar y socializar la estrategia de difusión de la información para la rendición de cuentas noviembre 2013-Septiembre 2014.	Febrero 11 de 2014	1	La estrategia de difusión va contenida dentro de la Estrategia de Comunicaciones
Socializar el plan de acción de Rendición de Cuentas a los enlaces de planeación	Febrero 11 de 2014	1	Se evidenció que la OAP realizó dos reuniones (enero 20 y marzo 12 de 2014) en donde se presentó el Plan de acción para la rendición de cuentas que esta fue socializada.
Actualizar la base de datos con Identificación de grupos de interés y organizaciones sociales.	27 de febrero	1	Se realizó la actualización de la base de datos con Identificación de grupos de interés y organizaciones sociales. La base de datos tiene identificadas: 301 entidades, 365 correo electrónicos identificados y 423 Funcionarios
Publicar procedimiento para la participación ciudadana en la rendición de cuentas	11 de abril	0	No se evidencia Procedimiento para el proceso de rendición de Cuentas
Publicar la herramienta de consulta a los ciudadanos sobre los temas de su interés para la rendición de cuentas	11 de abril	0	No se evidencia la publicación de la herramienta de consulta a los ciudadanos sobre los temas de interés
Publicar informes de avance y seguimiento a la gestión en la web cada tres meses.	30 de abril	0,66	Se publicaron los informes de avance y seguimiento a la gestión en el link http://defensajuridica.gov.co/gestión /informes/informes-gestión/Paginas/ default.aspx, del primer y segundo trimestre de 2014, y el informe de gestión del primer semestre de 2014. Falto el informe de gestión del tercer trimestre de 2014
Hacer publicidad en redes sociales sobre la disponibilidad de información de avance y seguimiento en la gestión en página web de la Entidad.	Permanente hasta la fecha de la audiencia	1	Información publicada en twitter en la cuenta de @ANDDJE
Escribir correo electrónico a actores relevantes y organizaciones sociales haciendo saber la disponibilidad de información de gestión, seguimiento y registros que evidencien el cumplimiento de la misión de la ANDJE en la página web de la Entidad.	Permanente hasta la fecha de la audiencia	1	Uno de los actores relevantes para la entidad son los medios de comunicación (contenidos en la base de datos) a quiénes se les envía semanalmente correos electrónicos con los avances y victorias tempranas de la entidad. Esta información reposa en el mail de Fabiana De La Espriella. Por otra parte, el 19 de noviembre de 2014 se realizó la publicación del Informe a de avance de la gestión a octubre 31 de 2014 en la página web y fue comunicada por correo electrónico el 27 de noviembre de 2014 a las entidades de la base de datos.
Hacer seguimiento a la aplicación de la estrategia de difusión de la información para la rendición de	Permanente hasta la fecha de la audiencia	0	No se hizo seguimiento a la aplicación de la estrategia de difusión de la información para la rendición de cuentas

cuentas noviembre 2013-Septiembre 2014.			
Analizar los temas recurrentes o de impacto de las PQRS	Abril, mayo y julio de 2014	0,33	En el mes de abril la Oficina de Atención al Ciudadano realizó el informe del primer trimestre de PQRS año 2014, dentro de este, se encuentra un análisis muy pequeño de los requerimientos habituales. Debido a problemas en la herramienta Orfeo no se continuó realizando los informes.
Recolección y análisis de observaciones, preguntas y propuestas ciudadanas recolectados por la herramienta de consulta a los ciudadanos sobre los temas de su interés para la rendición de cuentas	1 al 15 de octubre	0	No se hizo, debido a que no se realizó la Audiencia de Rendición de Cuentas.
Hacer foros virtuales sobre la gestión de la Entidad.	15 de mayo y primera semana de septiembre	0,5	Se realizó un Foro el de junio 17 de 2014, contó con la participación de 18 personas de los cuales externos eran seis (06) e internos 12. El Segundo Foro no se realizó
Elaborar y publicar informe para audiencia de rendición de cuentas noviembre 2013-Septiembre 2014.	5 al 10 de septiembre	1	Se realizó un informe de avance a la gestión de la entidad con corte a 31 de octubre de 2014, el cual se encuentra publicado en la web el 19 de noviembre de 2014.
Definir metodología para llevar a cabo la audiencia de rendición de cuentas	21 al 31 de julio	1	De acuerdo a lo informado, la metodología a utilizar seria la misma del 2013. Se recomienda dejarla documentada y establecida para antes de la audiencia.
Diseñar y publicar convocatoria a audiencia de rendición de cuentas noviembre 2013-Septiembre 2014.	Primera semana de septiembre	0	No se realizó la audiencia pública de Rendición de Cuentas, reprogramada para primer trimestre de 2015
Elaborar instrumentos para medir la satisfacción ciudadana con resultados de la audiencia de rendición de cuentas.	1 al 15 de octubre	0	No se realizó la audiencia pública de Rendición de Cuentas, reprogramada para primer trimestre de 2015
Realizar audiencia pública de Rendición de Cuentas	16 al 31 de octubre	0	No se realizó la audiencia pública de Rendición de Cuentas, reprogramada para primer trimestre de 2015
Analizar los resultados de la aplicación de los instrumentos para medir la satisfacción ciudadana con resultados de la audiencia de rendición de cuentas.	31 de octubre a 7 de noviembre	0	No se realizó la audiencia pública de Rendición de Cuentas, reprogramada para primer trimestre de 2015
Publicar los resultados de la evaluación del proceso de rendición de cuentas noviembre 2013-Septiembre 2014.	10 de noviembre al 28 de noviembre	0	No se realizó la audiencia pública de Rendición de Cuentas, reprogramada para primer trimestre de 2015
Evaluar el proceso de rendición de cuentas noviembre 2013-Septiembre 2014.	1 al 19 de diciembre	0	No se realizó la audiencia pública de Rendición de Cuentas, reprogramada para primer trimestre de 2015
TOTAL		**50.0%**	

SEGUIMIENTO A LAS PUBLICACIONES

Cómo parte del proceso de Rendición de Cuentas que adelanta la Agencia se realizó una verificación de publicaciones realizadas en la web de conformidad con lo establecido en el MIPG numeral 2.1. Requisitos Generales, un avance del **75,4%** faltando por publicar el **24,6%** en la web, que está representado en los siguientes temas:

- Caracterización de ciudadanos y grupos de interés **(1,9%)**
- Planeación, Gestión y Control **(7,5%):**
  —Plan Estratégico Sectorial
  —Metas e Indicadores de Gestión
  —Defensa Judicial

—Informe de Archivo.

- Información General de la Entidad **(7,5%):**
  —Datos de contacto de servidores públicos
  —Información para niños de acuerdo a los lineamientos establecidos en la norma NTC 5854 sobre elementos no textuales.
  —Información para población vulnerable
  —Información de Programas sociales.
- Trámites y Servicios **(1,9%):**
  —Listado de nombres de trámites y servicios, cada uno enlazado a la información registrada en el SUIT y en el Portal del Estado Colombiano (PEC).Información para niños de acuerdo a los lineamientos establecidos en la norma NTC 5854 sobre elementos no textuales.
- Recurso Humano **(3,8%):**
  —Asignaciones Salariales
  —Acuerdos de Gestión
- Gestión Documental **(1,9%):**
  —Inventarios Documentales

Con relación a la publicación en las carteleras virtuales, estas se encuentran a cargo de la oficina de Servicio al Ciudadano, el cual entregó los archivos con el material publicitado.. En la revisión del material se evidenció lo siguiente:

MATERIAL PUBLICITADO	TIEMPO DE PUBLICACIÓN		
	Enero-Marzo	Abril - Julio	Agosto
Misión - Visión	X	X	x
Atención al Ciudadano	X	X	x
Canales de Atención de la ANDJE	X	X	x
Canales de Información	X	X	x
Cartilla Informativa Misión Defensa 1	X	X	x
Carta trato digno al Ciudadano de la ANDJE	X	X	x
Derechos de los ciudadanos	X	X	x
Servicio al usuario	X	X	x
Atención al Ciudadano y Plan Anticorrupción	X	X	x
Rendición de Cuentas de la ANDJE	X	X	x
Acta de Publicación estados Contables	31/03/2014	31/03/2014	30/06/2014
Certificación de Estados Financieros	31/03/2014	31/03/2014	30/06/2014
Balance general Comparativo	31/03/2014	31/03/2014	30/06/2014
Estado de Actividad Financiera, económica, Social y Ambiental	enero 1 a 31 marzo de 2014	enero 1 a 31 marzo de 2014	enero 1 a 30 de junio de 2014
Informe de Saldos y Movimientos CGN 2005-001	31/03/2014	31/03/2014	
Operaciones reciprocas CGN 2005 -002	31/03/2014	31/03/2014	30/06/2014
Primer Informe Trimestral de PQRS 2014	X		
Horario de Atención al Publico	X	X	x
Deberes de los Ciudadanos		X	x
Deberes de la Agencia		X	x
Cartillas de la ANDJE		X	x
Nuestra Funciones			x
Que hacemos			x

Al realizar la comparación con los requerimientos de la norma se evidencia que solo se ha publicado el **15%** de los requerimientos establecidos, por lo que se recomienda realizar una revisión sobre el material que se está publicitando, con el fin de ajustarlo a lo establecido por la Ley, y tener actualizada las carteleras pues se observa que la información financiera no está a la fecha de la auditoria (noviembre de 2014).

En relación con la Ley de Transparencia, se evidenció que la Oficina Asesora de Planeación en compañía de la Oficina de Servicio al Ciudadano inició el análisis de los documentos que son publicados por la Agencia de acuerdo al formato establecido por la Procuraduría General de la Nación. De lo anterior se obtuvo un primer resultado, el cual fue enviado a las áreas por correo electrónico a fin de que publiquen la información faltante.

Con relación al tema del inventario de información que la entidad produce, se argumentó que la entidad viene trabajando en la recolección de esta información, para lo cual se celebró el contrato con la firma Ernest & Young, que recopilo la información suministrada por las dependencias las cuales están consolidadas en documento entregado al cierre de la auditoria.

8. DESCRIPCIÓN DE LA (S) NO CONFORMIDAD (ES) Y/O HALLAZAGO (S)

8.1. NO CONFORMIDADES EN SISTEMA DE CALIDAD

REQUISITO DE LA NORMA	NO CONFORMIDAD	OBSERVACIONES
No Aplica	No Aplica	No Aplica
No Aplica	No Aplica	No Aplica
No Aplica	No Aplica	No Aplica

8.2. HALLAZGOS EN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

REQUISITO DE LA NORMA	HALLAZGOS	OBSERVACIONES
Manual Único de Rendición de Cuentas numeral 3.4,	1. No se realizó el Informe General de Rendición de Cuentas para la vigencia 2013 como lo establece el Manual Único de Rendición de Cuentas numeral 3.4 y establecido en el Cronograma de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas para la vigencia 2013.	
Modelo Integrado de Planeación y Gestión Numeral 2.1.	2. No se ha dado cumplimiento con todos los elementos que deben estar publicados, debido a que en la página web hay un avance del 79,2% y en las carteleras virtuales del 15% como lo establece el numeral 2.1 de la Metodología para la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.	
Modelo Integrado de Planeación y Gestión Numeral 2.3.4	3. Las carteleras virtuales se encuentran desactualizadas incumpliendo lo establecido en el MIPG numeral 2.3.4.	
Estrategia de Rendición de Cuentas vigencia 2014		No se cumplió con los tiempos establecidos en la Estrategia de Rendición de Cuentas para la vigencia 2014, esta presenta un avance del 56,6%; no presenta avances la actividad Audiencia Pública de Rendición de Cuentas, la cual se reprogramo el 29 de septiembre de 2014 para el primer trimestre de 2015.
Cronograma de la Estrategia de Rendición de Cuentas y de Estrategia de Comunicación vigencia 2014		No se cumplió con el Cronograma establecido para la Estrategia de Rendición de Cuentas y la Estrategia de Comunicación, presentando un avance del 49,96%.
Cronograma Estrategia de Comunicación vigencia 2014		Se evidenció que el 40% de los canales de Comunicación establecidos se están implementando, no se observa la utilización de las redes sociales (Facebook), Aviso en periódico de circulación nacional y material impreso publicitario en el proceso de Rendición de Cuentas.
Guía de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas y el MIPG en su numeral 2.3.4		No se tiene documentada la metodología para la realización de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas para la vigencia 2014 como lo establece la Guía

		de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas y el MIPG en su numeral 2.3.4.
Manual de Rendición de Cuentas numeral 3.1.2.		En el marco de la auditoria se evidenció esta en borrador el documento de caracterización de los ciudadanos o grupos de interés, el cual de acuerdo a lo informado se está realizando teniendo en cuenta la Guía para la Caracterización de Usuarios de las Entidades Públicas y el Manual de Rendición de Cuentas numeral 3.1.2.

9. RECOMENDACIONES:

- Dejar documentada la metodología utilizada para la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de la Agencia, teniendo en cuenta los parámetros de la Guía de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía del DAFP.
- Desarrollar la Audiencia de Rendición de Cuentas de la vigencia 2014 programada para el primer trimestre de 2015, de acuerdo con las actividades establecidas en la Estrategia de Rendición de Cuentas y en el cronograma respectivos.
- Elaborar las actas de reunión del equipo de apoyo para el desarrollo del Proceso de Rendición de Cuentas de la ANDJE, y de esta forma tener la trazabilidad de las actividades adelantadas.
- Realizar una revisión de los canales establecidos con el fin de documentar solo aquellos que realmente se están utilizando en el proceso de Rendición de Cuentas.
- Aprovechar los espacios de encuentros entre las dependencias y los ciudadanos para fomentar la cultura de Rendición de Cuentas de la Agencia.
- Mantener informados a los actores relevantes sobre los diferentes eventos y logros de la Agencia e incentivar el uso de los canales de información para ampliar la información.
- Dejar documentadas las actividades o acciones a desarrollar para la elaboración del documento de caracterización de los ciudadanos o grupos de interés de la Agencia.
- Buscar mecanismos para identificar las necesidades de información de la población objetivo de la Agencia.
- Revisar el material que se está publicitando en las carteleras virtuales con el fin de ajustarlo a lo establecido por la Ley y mantenerlas actualizadas
- Verificar si las Veedurías Ciudadanas se deben tener en cuenta como invitados a las Audiencias Públicas de Rendición de Cuentas como lo establece el MIPG en el numeral 2.3.4, y el Manual de Rendición de Cuentas en el numeral 3.2.3.
- Enfocar las Estrategia de RDC y la Estrategia de Comunicaciones hacia todos los mecanismos de Rendición de Cuentas de acuerdo a lo establecido en el CONPES 3654 de 2010 y al Manual Único de Rendición de Cuentas en el numeral 3.2.2.

Firma Auditor Designado y Equipo Auditor	Firma Jefe de Control Interno ANDJE

Control de cambios

Versión	Fecha Aprobación	Naturaleza del Cambio
0	08-05-2013	Documento Original.
1	10-09-2013	Cambio el código del formato